



独立董事与内部稽核主管及会计师之沟通情形

- 本公司稽核主管除将各项内部稽核报告交付独立董事外，并列席审计委员会及董事会，报告内部稽核业务。
- 平时稽核主管与独立董事就业务需要直接以电子邮件、或会面方式进行沟通。
- 本公司签证会计师于审计委员会议中报告年度及各季度财务报表查核或核阅结果，以及其他相关法令之更新。
- 2025年独立董事与内部稽核主管沟通情形：

日期	沟通方式	沟通事项	沟通结果
2025/1~2025/12	稽核主管单独向独立董事报告	稽核报告 年度稽核计划	<ol style="list-style-type: none">稽核主管每1~2个月至少一次提交稽核报告给独立董事，并回复其疑义。独立董事对内部控制缺失所提意见，稽核室于追踪后实时回复。稽核主管规划年度稽核计划时，会征询各独立董事之意见。与独立董事沟通时，无一般董事或管理阶层在场。
2025/1/17	审计委员会	1. 近期稽核室报告 2. 内部稽核人员独立性报告	<ol style="list-style-type: none">近期稽核室报告及内部稽核人员独立性报告业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。
2025/2/27	审计委员会	1. 近期稽核室报告 2. 2024年内部控制制度声明书 3. 「内部稽核实施细则」修订	<ol style="list-style-type: none">近期稽核室报告业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。2024年度内部控制制度声明书及内部稽核实施细则」修订，业经审计委员会全体出席委员讨论通过，提送董事会核决。

日期	沟通方式	沟通事项	沟通结果
2025/4/30	审计委员会	近期稽核室报告	近期稽核室报告业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。
2025/7/31	审计委员会	近期稽核室报告	近期稽核室报告业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。
2025/7/31	稽核主管与独立董事会议	内部稽核改善作业执行情形报告	由内部稽核主管单独向独立董事报告，会议时无一般董事或管理团队在场。
2025/10/30	审计委员会	近期稽核室报告	业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。
2025/11/27	审计委员会	1. 近期稽核室报告 2. 2026年度稽核计划	1. 近期稽核室报告业经审计委员会全体出席委员同意洽悉，提报董事会。 2. 2026年度稽核计划业经审计委员会全体出席委员讨论通过，提送董事会核决。

5. 2025年独立董事与会计师沟通情形：

日期	沟通方式	沟通事项	沟通结果
2025/2/27	审计委员会	1. 说明2024年度财务报告查核事项 2. 查核发现内部控制缺失	审计委员会全体出席委员同意通过，提送董事会核决。
2025/4/30	审计委员会	1. 说明2025年第1季财务报告核阅情形 2. 重要法令更新	审计委员会全体出席委员同意通过，提送董事会核决。
2025/7/31	审计委员会	1. 说明2025年第2季财务报告核阅情形	审计委员会全体出席委员同意通过，提送董事会核决。
2025/10/30	会计师单独向独立董事报告	集团查核之规划及计算机查核缺失改善情形说明。	独立董事洽悉。
2025/10/30	审计委员会	1. 说明2025年第3季财务报告核阅情形	审计委员会全体出席委员同意通过，提送董事会核决。

上述事项独立董事并无反对意见